

Estados Financieros del Programa

Ministerio de Agricultura (MA)

Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP)

Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan

(Préstamo BID No. 3107/OC-DR)

31 de diciembre de 2017

(Conjuntamente con el Informe de los Auditores Independientes)

Ministerio de Agricultura (MA)
Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP)
Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan
(Préstamo BID No. 3107/OC-DR)

Índice del Contenido

Página (s)

I. Estados Financieros Básicos del Programa

Informe de los Auditores Independientes sobre los	
Estados Financieros Básicos del Programa e Información Suplementaria.....	1-3
Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados	4-5
Estado de Inversiones Acumuladas	6-7
Notas a los Estados Financieros del Programa.....	7-19

II. Información Suplementaria

Ejecución Presupuestaria de las Inversiones.....	Anexo
--	-------

I. Estados Financieros Básicos del Programa

Informe de los Auditores Independientes

**Al Ministerio de Agricultura, a través de la Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP)
Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan**

Opinión

Hemos auditado los estados financieros que se acompañan del Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan (el Programa), ejecutado por el Ministerio de Agricultura, vía la Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP) y el Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones, vía la Oficina Coordinadora General de Programas Financiados con Recursos Externos (OCGPFRE), financiado con recursos del Contrato de Préstamo No. 3107/OC-DR del Banco Interamericano de Desarrollo (BID o el Banco) y con aportes del Gobierno República Dominicana, los cuales comprenden el estado de inversiones acumuladas al 31 de diciembre de 2017, y estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados por el año terminado en esa fecha, así como las notas a los estados financieros, incluyendo un resumen de las principales políticas contables.

En nuestra opinión, los estados financieros que se acompañan del Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan, ejecutado por el Ministerio de Agricultura y el Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones, financiado con recursos del Contrato de Préstamo No. 3107/OC-DR del Banco Interamericano de Desarrollo (BID), al 31 de diciembre de 2017 y por el año terminado en esa fecha, han sido preparados, en todos sus aspectos significativos, de conformidad con la base contable de presentación descrita en la nota 2.

Bases para la Opinión

Efectuamos nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría ("NIAs"). Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se encuentran descritas en la sección de Responsabilidades del Auditor con relación a la auditoría de los estados financieros de nuestro informe. Somos independientes con relación al Programa y la Oficina Ejecutora de Proyectos (OEP) de los Ministerios de Agricultura y la Oficina Coordinadora General de Programas Financiados con Recursos Externos (OCGPFRE) del Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones, de conformidad con el Código de Ética de Contadores Profesionales del Consejo Internacional de Normas de Ética para Contadores ("IESBA", por sus siglas en inglés), junto con los requerimientos de ética que son relevantes para nuestra auditoría de los estados financieros y el Código de Ética Profesional del Instituto de Contadores Públicos Autorizados de la República Dominicana (ICPARD), y hemos cumplido con nuestras otras responsabilidades éticas de acuerdo con esos requerimientos y con el Código de Ética del IESBA y el ICPARD. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoría.

Párrafo de Énfasis - Base de Contabilidad y Restricción de la Distribución y el Uso

Sin que afecte nuestra opinión, hacemos referencia a la nota 2 de los estados financieros que se acompañan, que describe la base de contabilización utilizadas para la preparación de estos estados financieros. Los estados financieros que se acompañan están preparados para proporcionar información al Banco Interamericano de Desarrollo (BID) del Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan, financiado con recurso del Contrato de Préstamo No. 3107/OC-DR del Banco Interamericano de Desarrollo (BID). Consecuentemente, los estados financieros pueden no ser adecuados para otros propósitos. Nuestro informe está dirigido exclusivamente para uso exclusivo del Ministerio de Agricultura vía la OEP, el Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones, vía la (OCGPFRE) y el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), y otros dentro de la organización y no debe ser distribuido ni utilizado por terceros que no sean los mencionados anteriormente.

Otro Asunto - Información Suplementaria

Nuestra auditoría se efectuó con el propósito de formarnos una opinión de los estados financieros tomados en su conjunto. La información suplementaria incluida en el Anexo, se presenta con el propósito de efectuar ciertos análisis adicionales de los estados financieros, y no de presentar la situación financiera y los resultados de las actividades del Programa. Dicha información adicional de ejecución presupuestaria de las inversiones ha estado sujeta a los procedimientos que se aplican en la auditoría de los estados financieros y en nuestra opinión, están preparadas razonablemente en todos sus aspectos importantes en relación con los estados financieros del Programa tomados como un todo.

Responsabilidad de la Administración por los Estados Financieros del Programa de la Oficina Ejecutora de Proyectos (OEP) así como de aquellos Responsables del Gobierno Corporativo sobre los Estados Financieros

La Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP) es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de conformidad con las políticas contables indicadas en la nota 2, y del control interno que se determinó necesario para permitir la preparación de los estados financieros que estén libres de errores significativos, ya sea debido a fraude o error.

La Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP) es responsable de la supervisión del proceso de información financiera del Programa.

Responsabilidad del Auditor con Relación a la Auditoría de los Estados Financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros considerados en su conjunto están libres de representaciones erróneas significativas, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que incluye nuestra opinión. La seguridad razonable es un nivel alto de seguridad, pero no es una garantía de que una auditoría efectuada de acuerdo con las NIAs, siempre detectará un error significativo cuando exista. Los errores pueden deberse a fraude o error y son considerados significativos cuando, individualmente o en su conjunto, pudiera esperarse razonablemente que influyan las decisiones económicas que tomen los usuarios basándose en estos estados financieros. Como parte de una auditoría de conformidad con las NIAs, nosotros ejercemos el juicio profesional y mantenemos escepticismo profesional durante la auditoría. Asimismo, nosotros como auditores, también:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de error material en los estados financieros, debido a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos, y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar un error material debido a fraude es más alto que en el caso de un error material debido a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones intencionales, manifestaciones intencionalmente erróneas, o la elusión del control interno.
- Obtenemos un entendimiento del control interno relevante para la auditoría con el propósito de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno del Programa.
- Evaluamos que las políticas contables utilizadas sean adecuadas así como la razonabilidad de las estimaciones contables y las revelaciones efectuadas por la Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP).
- Evaluamos la presentación global, estructura y contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, y si dichos estados financieros representan las transacciones subyacentes y eventos de manera que logren la presentación razonable de conformidad con la base contable descrita en la nota 2.

Nos comunicamos con los encargados de la Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP) en relación, entre otros asuntos, al alcance y oportunidad de nuestra auditoría y los hallazgos significativos incluyendo cualquier deficiencia significativa en el control interno que hayamos identificado durante nuestra auditoría.

Ernst & Young

25 de abril de 2018
Santo Domingo,
República Dominicana

Ministerio de Agricultura (MA)
Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP)
Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan
(Préstamo BID No. 3107/OC-DR)

Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados
Por el año terminado al 31 de diciembre de 2017

		Ministerio de Agricultura (MA)				Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones (MOPC)				Total	
		BID		Contrapartida Local		BID		Contrapartida Local			
	Notas	US\$	RD\$	US\$	RD\$	US\$	RD\$	US\$	RD\$	US\$	RD\$
Efectivo recibido											
Acumulado al inicio de año	4 y 5	6,625,308	303,601,859	425,048	19,525,503	1,000,000	46,338,000	-	-	8,050,356	369,465,362
Durante el año 2017											
Desembolsos recibidos	7	8,499,384	403,805,891	542,209	25,835,457	3,000,000	142,688,359	-	-	12,041,593	572,329,707
Total efectivo recibido acumulado al 31 de diciembre de 2017	4 y 7	15,124,692	707,407,750	967,257	45,360,960	4,000,000	189,026,359	-	-	20,091,949	941,795,069
Desembolsos Efectuados											
Inversiones ejecutadas											
acumuladas al inicio del año	6	5,325,745	243,716,125	340,900	15,731,821	735,924	34,059,078	-	-	6,402,569	293,507,024
Desembolsos justificados		6,929,256	327,951,998	-	-	1,999,656	94,430,514	-	-	8,928,912	422,382,512
Desembolsos pendientes de justificación	5 y 9	274,599	13,060,416	-	-	509,694	24,563,704	-	-	784,293	37,624,120
Desembolsos por contrapartida local		-	-	732,514	34,761,425	-	-	-	-	732,514	34,761,425
Inversiones ejecutadas durante el año 2017		7,203,855	341,012,414	732,514	34,761,425	2,509,350	118,994,218	-	-	10,445,719	494,768,057
Total inversiones ejecutadas acumuladas	6	12,529,600	584,728,539	1,073,414	50,493,246	3,245,274	153,053,296	-	-	16,848,288	788,275,081
Comisiones bancarias	5	475	22,502	-	-	5,655	233,544	-	-	6,130	256,046
Retenciones impositivas por pagar	5	(29,464)	(1,393,528)	(130,205)	(6,183,539)	(59,243)	(2,820,662)	-	-	(218,912)	(10,397,729)
Ganancia (pérdida) en moneda extranjera	5	5,251	(505,815)	6,233	177,923	1,660	(314,866)	-	-	13,144	(642,758)
Total efectivo desembolsado al 31 de diciembre de 2017		12,505,862	582,851,698	949,442	44,487,630	3,193,346	150,151,312	-	-	16,648,650	777,490,640
Total efectivo disponible al 31 de diciembre de 2017	3 y 5	2,618,830	124,556,052	17,815	873,330	806,654	38,875,047	-	-	3,443,299	164,304,429

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

Ministerio de Agricultura (MA)
Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP)
Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan
(Préstamo BID No. 3107/OC-DR)

Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados
Por el año terminado al 31 de diciembre de 2016

		Ministerio de Agricultura (MA)				Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones (MOPC)				Total	
		BID		Contrapartida Local		BID		Contrapartida Local			
	Notas	US\$	RD\$	US\$	RD\$	US\$	RD\$	US\$	RD\$	US\$	RD\$
Efectivo recibido											
Acumulado al inicio de año											
Desembolsos recibidos	4 y 7	6,625,308	303,601,859	425,048	19,525,503	1,000,000	46,338,000	-	-	8,050,356	369,465,362
Total efectivo recibido acumulado al 31 de diciembre de 2016	7	6,625,308	303,601,859	425,048	19,525,503	1,000,000	46,338,000	-	-	8,050,356	369,465,362
Desembolsos Efectuados											
Inversiones ejecutadas acumuladas al inicio del año											
Desembolsos justificados		5,173,912	236,638,108	-	-	-	-	-	-	5,173,912	236,638,108
Desembolsos pendientes de justificación	5 y 9	151,833	7,078,017	-	-	735,924	34,059,078	-	-	887,757	41,137,095
Desembolsos por contrapartida local		-	-	340,900	15,731,821	-	-	-	-	340,900	15,731,821
Total inversiones ejecutadas acumuladas	6	5,325,745	243,716,125	340,900	15,731,821	735,924	34,059,078	-	-	6,402,569	293,507,024
Comisiones bancarias	5	1,532	70,014	416	19,044	1,159	54,052	-	-	3,107	143,110
Retenciones impositivas por pagar	5	(45,892)	(2,047,431)	(7,594)	(349,754)	(8,095)	(374,650)	-	-	(61,581)	(2,771,835)
Otras partidas		-	-	4,561	211,866	-	-	-	-	4,561	211,866
Ganancia (pérdida) en moneda extranjera	5	2,303	(679,308)	(634)	(161,755)	-	57,300	-	-	1,669	(783,763)
Total efectivo desembolsado al 31 de diciembre de 2016		5,283,688	241,059,400	337,649	15,451,222	728,988	33,795,780	-	-	6,350,325	290,306,402
Total efectivo disponible al 31 de diciembre de 2016	3 y 5	1,341,620	62,542,459	87,399	4,074,281	271,012	12,542,220	-	-	1,700,031	79,158,960

Ministerio de Agricultura (MA)
Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP)
Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan
(Préstamo BID No. 3107/OC-DR)
Estados de Inversiones Acumuladas
31 de diciembre de 2017

Valores expresados en dólares estadounidenses – US\$																					
			Ministerio de Agricultura (MA)			Ministerio de Agricultura (MA)			Ministerio de Agricultura (MA)			Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones (MOPC)			Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones (MOPC)			Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones (MOPC)			(MA) y (MOPC)
			Total inversión acumulada al 31 de diciembre de 2016			Movimiento del 1ro. de enero al 31 de diciembre de 2017			Total inversión acumulada al 31 de diciembre de 2017			Acumulado al 31 de diciembre de 2016			Movimiento del 1ro. de enero al 31 de diciembre de 2017			Total inversión acumulada al 31 de diciembre de 2017			Total general inversión acumulada al 31 de diciembre de 2017
Categoría de Inversión	Nota		BID	GRD	Total	BID	GRD	Total	GRD	Total	Total	BID	GRD	Total	BID	GRD	Total	BID	GRD	Total	
1.1	Fondo de Crédito y Asistencia Técnica	6	4,570,080	-	4,570,080	6,710,000	-	6,710,000	11,280,080	-	11,280,080	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,280,080
2.1	Mejora Adecuación y Mantenimiento de Infraestructura de Caminos	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	735,924	-	735,924	2,509,350	-	2,509,350	3,245,274	-	3,245,274	3,245,274
2.2	Optimación del Uso de los Recursos Hídricos Disponibles	6	87,639	-	87,639	49,403	-	49,403	137,042	-	137,042	-	-	-	-	-	-	-	-	-	137,042
3.1	Administración	6	668,026	340,900	1,008,926	398,109	732,514	1,130,623	1,066,135	1,073,414	2,139,549	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,139,549
3.2	Evaluación y Monitoreo	6	-	-	-	9,152	-	9,152	9,152	-	9,152	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,152
3.3	Auditorías Externa	6	-	-	-	37,191	-	37,191	37,191	-	37,191	-	-	-	-	-	-	-	-	-	37,191
4.1	Imprevistos	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALES	6	5,325,745	340,900	5,666,645	7,203,855	732,514	7,936,369	12,529,600	1,073,414	13,603,014	735,924	-	735,924	2,509,350	-	2,509,350	3,245,274	-	3,245,274	16,848,288

Valores expresados en pesos dominicanos –RD\$																					
			Ministerio de Agricultura (MA)			Ministerio de Agricultura (MA)			Ministerio de Agricultura (MA)			Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones (MOPC)			Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones (MOPC)			Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones (MOPC)			(MA) y (MOPC)
			Total inversión acumulada al 31 de diciembre de 2016			Movimiento del 1ro. de enero al 31 de diciembre de 2017			Total inversión acumulada al 31 de diciembre de 2016			Acumulado al 31 de diciembre de 2016			Movimiento del 1ro. de enero al 31 de diciembre de 2017			Total inversión acumulada al 31 de diciembre de 2017			Total general inversión acumulada al 31 de diciembre de 2017
Categoría de Inversión	Notas		BID	GRD	Total	BID	GRD	Total	GRD	Total	Total	BID	GRD	Total	BID	GRD	Total	BID	GRD	Total	
1.1	Fondo de Crédito y Asistencia Técnica	6	209,303,215	-	209,303,215	317,791,041	-	317,791,041	527,094,256	-	527,094,256	-	-	-	-	-	-	-	-	-	527,094,256
2.1	Mejora Adecuación y Mantenimiento de Infraestructura de Caminos	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34,059,078	-	34,059,078	118,994,218	-	118,994,218	153,053,296	-	153,053,296	153,053,296
2.2	Optimación del Uso de los Recursos Hídricos Disponibles	6	4,010,533		4,010,533	2,295,375	-	2,295,375	6,305,908	-	6,305,908	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,305,908
3.1	Administración	6	30,402,377	15,731,821	46,134,198	18,725,079		53,486,504	49,127,456	50,493,246	99,620,702	-	-	-	-	-	-	-	-	-	99,620,702
						34,761,425															
3.2	Evaluación y Monitoreo	6	-	-	-	431,708	-	431,708	431,708	-	431,708	-	-	-	-	-	-	-	-	-	431,708
3.3	Auditorías Externa	6	-	-	-	1,769,211	-	1,769,211	1,769,211	-	1,769,211	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,769,211
4.1	Imprevistos	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALES	6	243,716,125	15,731,821	259,447,946	341,012,414	34,761,425	375,773,839	584,728,539	50,493,246	635,221,785	34,059,078	-	34,059,078	118,994,218	-	118,994,218	153,053,296	-	153,053,296	788,275,081

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

Ministerio de Agricultura (MA)
Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP)
Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan
(Préstamo BID No. 3107/OC-DR)

Estados de Inversiones Acumuladas
31 de diciembre de 2016

Valores expresados en dólares estadounidenses – US\$

			Ministerio de Agricultura (MA)			Ministerio de Obras Publicas y Comunicaciones (MOPC)			Total		
			Movimiento desde 13 de enero de 2015 al 31 de diciembre de 2016			Movimiento desde 13 de enero de 2015 al 31 de diciembre de 2016			Acumulado al 31 de diciembre de 2016		
Categoría de Inversión		Notas	BID	GRD	Total	BID	GRD	Total	BID	GRD	Total
1.1	Fondo de Crédito y Asistencia Técnica	6	4,570,080	-	4,570,080	-	-	-	4,570,080	-	4,570,080
2.1	Mejora Adecuación y Mantenimiento de Infraestructura de Caminos	6	-	-	-	735,924	-	735,924	735,924	-	735,924
2.2	Optimación del Uso de los Recursos Hídricos Disponibles	6	87,639	-	87,639	-	-	-	87,639	-	87,639
3.1	Administración	6	668,026	340,900	1,008,926	-	-	-	668,026	340,900	1,008,926
3.2	Evaluación y Monitoreo		-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.3	Auditorías Externa		-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1	Imprevistos		-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALES		6 y 9	5,325,745	340,900	5,666,645	735,924	-	735,924	6,061,669	340,900	6,402,569

Valores expresados en pesos dominicanos –RD\$

			Ministerio de Agricultura (MA)			Ministerio de Obras Publicas y Comunicaciones (MOPC)			Total		
			Movimiento desde 13 de enero de 2015 al 31 de diciembre de 2016			Movimiento desde 13 de enero de 2015 al 31 de diciembre de 2016			Acumulado al 31 de diciembre de 2016		
Categoría de Inversión		Notas	BID	GRD	Total	BID	GRD	Total	BID	GRD	Total
1.1	Fondo de Crédito y Asistencia Técnica	6	209,303,215	-	209,303,215	-	-	-	209,303,215	-	209,303,215
2.1	Mejora Adecuación y Mantenimiento de Infraestructura de Caminos	6	-	-	-	34,059,078	-	34,059,078	34,059,078	-	34,059,078
2.2	Optimación del Uso de los Recursos Hídricos Disponibles	6	4,010,533	-	4,010,533	-	-	-	4,010,533	-	4,010,533
3.1	Administración	6	30,402,377	15,731,821	46,134,198	-	-	-	30,402,377	15,731,821	46,134,198
3.2	Evaluación y Monitoreo		-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.3	Auditorías Externa		-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1	Imprevistos		-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALES		6	243,716,125	15,731,821	259,447,946	34,059,078	-	34,059,078	277,775,203	15,731,821	293,507,024

Ministerio de Agricultura (MA)

Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP)

Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan
(Préstamo BID No. 3107/OC-DR)

Notas a los Estados Financieros del Programa
31 de diciembre de 2017 y 2016

1. Información del Programa

El Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia San Juan, en lo adelante denominado "el Programa", tiene por objetivo general contribuir al desarrollo productivo y la capacidad exportadora de la Provincia de San Juan. Para tales propósitos se han definido los siguientes objetivos específicos:

- (i) Mejorar las condiciones de acceso a crédito de productores y empresas;
- (ii) Mejorar su accesibilidad a mercados y reducir los costos de transporte en la red vial provincial;
- (iii) Optimizar el uso de los recursos hídricos disponibles.

Para alcanzar este objetivo, el Programa dispone de los siguientes componentes:

Componente I. Acceso al Crédito y Asistencia Técnica: El objetivo del componente es facilitar el acceso a crédito a las Micros, Pequeñas y Medianas Empresas de la provincia San Juan, lo cual permitirá introducir nuevos productos, procesos, una mayor adopción tecnológica y su articulación con cadenas globales de valor. A fin de lograr este objetivo, el programa del componente constituirá un Fondo de Crédito, que facilitará el acceso a crédito en condiciones adecuadas con las necesidades de las MIPYMES Sanjuaneras. El Fondo de Crédito se instrumentará a través del Banco Central de la República Dominicana y asignará recursos a instituciones financieras intermediarias (IFI) a través de un mecanismo de subasta.

Componente II. Inversiones habilitantes para la mejora productiva: El objetivo de este componente es proveer bienes de carácter público que mejoren el entorno y gatillen procesos de mejora productiva en San Juan. Se realizarán una serie de intervenciones prioritarias en caminos y riego, las cuales fueron identificadas durante la fase de preparación de la operación en conjunto con el Ministerio de Agricultura, el Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones, el Instituto Nacional de Recursos Hidráulicos (INDRHI), el sector productivo y las dos Juntas de Regantes de San Juan.

Subcomponente II.1 Mejora, adecuación y mantenimiento de infraestructura de caminos: Se financiará la inversión y estudios de pre-inversión necesarios para la puesta a punto o rehabilitación de caminos vecinales y productivos en San Juan, así como las actividades de mantenimiento rutinario subsecuentes. Los caminos a intervenir se seleccionaron en base a: (i) existencia en su área de influencia de una concentración geográfica y masa crítica de productores con potencial de reconversión; (ii) capacidad de contribuir a completar recorridos continuos que provean accesibilidad a mercados; y (iii) que la intervención no favorezca o facilite la afectación de áreas ambiental y socialmente sensibles. La puesta a punto o rehabilitación de caminos consistirá en intervenciones de mejora estructural de la calzada, incluyendo la estabilización de taludes y colocación de señales y elementos de seguridad.

Subcomponente II.2 Optimización del uso de los recursos hídricos disponibles: El apoyo del Programa se concentrará en: (i) fortalecimiento de la capacidad de gestión de las Juntas de Regantes y el INDRHI para el uso más eficiente de los recursos hídricos disponibles; (ii) mejoramiento de infraestructura en puntos críticos de la red para establecer las condiciones mínimas de funcionalidad del sistema de riego, que permita articular la gestión delegada del recurso.

Ministerio de Agricultura (MA)
Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP)
Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan
(Préstamo BID No. 3107/OC-DR)

Notas a los Estados Financieros del Programa
31 de diciembre de 2017 y 2016

1. Información del Programa (continuación)

Subcomponente II.3 Otras inversiones habilitantes y estudios complementarios: Este Subcomponente tiene como objetivo el mejoramiento de la capacidad productiva de los pequeños y medianos productores de la Provincia de San Juan a partir de la introducción de prácticas agrícolas innovadoras que permitan un mayor aprovechamiento de los recursos suelo y agua del valle.

Los Organismos Ejecutores del Programa serán el Ministerio de Agricultura (MA) vía la Unidad Ejecutora de Proyectos (OEP) y el Ministerio de Obras Públicas (MOPC) vía la Oficina Coordinadora General de Programas Financiados con Recursos Externos (OCGPFRE). Cabe señalar que el Ministerio de Agricultura es el líder de la ejecución del Programa y actuará a través de su Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP).

Las funciones de la OEP será velar por que se cumplan las condiciones contractuales del Programa; solicitar los desembolsos al Banco y coordinar, implementar y dar seguimiento a las actividades; planificar, elaborar, y organizar los planes operativos y las actividades del Programa; y elaborar los informes y reportes requeridos.

El costo estimado del Programa es de US\$38,300,000, el cual está siendo financiado por el Estado Dominicano mediante el Contrato de Préstamo BID No. 3107/OC-DR firmado con el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), en fecha 8 de abril de 2014. El BID aportará la suma de US\$35,000,000, equivalente al 91.38% y el Estado Dominicano US\$3,300,000, equivalente a 9.62% como aporte de contrapartida estatal, sin que esta estimación implique limitación o reducción de la obligación del Prestatario. Durante el año 2017 el Ministerio de Hacienda prestatario del préstamo aprobó un aumento en la Contrapartida de US\$1,902,975.00 al componente 3: Administración, evaluación y auditorías, siendo el nuevo monto de Contrapartida US\$5,202,975.

El Prestatario deberá amortizar el Préstamo mediante el pago de cuotas semestrales, consecutivas y, en lo posible, iguales. El Prestatario deberá pagar la primera cuota de amortización en la fecha de vencimiento del plazo de ciento cuarenta y cuatro (144) meses contados a partir de la fecha de entrada en vigencia del Contrato, y la última, a más tardar, en la fecha final de amortización.

El plazo de vencimiento para desembolsos será de cinco (5) años, contado a partir de la fecha de entrada en vigencia del Contrato de Préstamo, el mismo podrá ser extendido por acuerdo escrito entre el Prestatario, la OEP del Programa y el BID; de acuerdo a el artículo 3.02 (f) de las Normas Generales del Contrato de Préstamo.

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2017, fueron aprobados para emisión por la Administración del Programa en fecha 25 de abril de 2018.

Ministerio de Agricultura (MA)

Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP)

Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan
(Préstamo BID No. 3107/OC-DR)

Notas a los Estados Financieros del Programa
31 de diciembre de 2017 y 2016

2. Resumen de las principales políticas de contabilidad aplicables

2.1 Base de contabilidad

Conforme a las Normas Contables establecidas por el Banco Interamericano de Desarrollo, los estados financieros del Proyecto han sido elaborados sobre la base contable de flujos de efectivo, registrando los ingresos cuando se reciben los fondos y reconociendo los gastos cuando efectivamente representan erogaciones de recursos. Esta práctica contable difiere de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP), de acuerdo con las cuales las transacciones deben ser registradas a medida que se devengan o se incurren y no cuando se pagan o se recibe el efectivo. Sin embargo, se aplicaron las NICSP para estas circunstancias, previstas en el capítulo Base de Cajas - Informes Financieros bajo la Base de Contabilidad de Caja".

2.2 Estados financieros

De acuerdo con el Capítulo VIII, Artículo 8.04 de los términos generales del contrato de Préstamo entre el Estado Dominicano, representado por el Ministerio de Agricultura y el BID (Préstamo BID No. 3107/OC-DR), así como por el Instructivo de Informes Financieros Auditados y Gestión de Auditoría del Banco Interamericano de Desarrollo, los estados financieros básicos requeridos son un estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados y un estado de inversiones acumuladas, así como las notas explicativas.

2.3 Moneda en que se expresan las cifras

Los registros del Programa son llevados en dólares de los Estados Unidos de América (US\$) y en pesos dominicano (RD\$). Todas las transacciones en pesos dominicanos fueron traducidas a la tasa de cambio acordada entre el BID y la Unidad Ejecutora del programa, en la fecha efectiva de la transacción, de acuerdo a la cláusula 3.08 de las estipulaciones.

La diferencia en cambio que se genera, entre la aplicación de la tasa de cambio utilizada para la conversión de los recursos recibidos y la tasa de cambio utilizada para la justificación de los pagos de gastos elegibles, es registrada contablemente como diferencia en cambio a cargos a: i) financiamiento del Banco; ii) la contrapartida local; u iii) otras fuentes.

2.4 Activos fijos del Programa

Los activos fijos adquiridos con recursos del Programa son mantenidos al costo de adquisición, sin aplicar depreciación durante la ejecución del Programa. El costo de estos activos fijos al momento de su adquisición se prorratea entre los diferentes componentes del Programa de forma proporcional a la incidencia estimada para cada uno.

Ministerio de Agricultura (MA)
Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP)
Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan
(Préstamo BID No. 3107/OC-DR)

Notas a los Estados Financieros del Programa
31 de diciembre de 2017 y 2016

2. Resumen de las principales políticas de contabilidad aplicables (continuación)

2.5 Uso restringido de los fondos de bienes

El efectivo disponible en el fondo anticipado es de uso restringido para ser utilizado únicamente en los fines del Programa y según las cláusulas del Contrato de Préstamo firmado entre el Gobierno de la República Dominicana y el Banco Interamericano de Desarrollo. Cuando se termine la ejecución del Programa, los fondos no utilizados serán devueltos al BID de acuerdo a las estipulaciones del Contrato de Préstamo.

2.6 Desembolsos para Acceso a Crédito y Asistencia Técnica

Los desembolsos del Componente I Acceso al Crédito y Asistencia Técnica consisten en erogaciones solicitadas por la Oficina Ejecutora del Programa (OEP) al Banco Interamericano de Desarrollo (BID) con el objetivo de facilitar el acceso a crédito a las Micros, Pequeñas y Medianas Empresas de la provincia San Juan.

El Fondo de Crédito se instrumentó a través del Banco Central de la República Dominicana (BCRD) quien asigna recursos a Entidades de Intermediación Financieras (EIFs), a través de un mecanismo de subasta. Los términos de las subastas son establecidos por el BCRD, vía el instructivo de aplicación del Componente de Acceso a Crédito del Programa para el Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia San Juan.

Con el propósito de validar la elegibilidad del gasto, de acuerdo a la cláusula 3.02 y 4.04 del Contrato de Préstamo BID 3107/OC-DR, la responsabilidad del auditor sobre la revisión de las erogaciones solicitadas por la OEP, específicamente sobre los desembolsos de Acceso a Crédito y Asistencia Técnica, se delimitará hasta la recepción de los fondos por parte del Ministerio de Agricultura en la cuenta del BCRD destinada a las subastas, los cuales, posteriormente, serán utilizados por el BCRD para la realización de las mencionadas subastas. Todo lo anterior estará sujeto a que la OEP haya validado con el BID, lo establecido en el artículo 8.04 acápite (f) de las Normas Generales del Convenio de Préstamo.

El costo total del Programa es de US\$38,300,000 de los cuales US\$19,000,000 serán destinado para el Componente I de Acceso a Crédito; de los cuales US\$18,000,000 serán otorgados por el BID y US\$1,000,000 como contrapartida del Gobierno Dominicano. Al 31 de diciembre de 2017 se han realizado desembolsos por concepto de Acceso a Crédito al Ministerio de Agricultura en la cuenta de subasta del BCRD por un monto de US\$11,210,000 equivalente a RD\$523,884,184 (2016: US\$4,500,000 equivalente a RD\$206,093,143) cuyo valor se incluye como parte del Componente- I Fondo de Crédito y Asistencia técnica, en el estado de inversiones acumuladas que se acompaña.

Ministerio de Agricultura (MA)

Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP)

Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan
(Préstamo BID No. 3107/OC-DR)

Notas a los Estados Financieros del Programa
31 de diciembre de 2017 y 2016

3. Efectivo disponible

El detalle del efectivo depositado disponible al 31 de diciembre de 2017, es el siguiente:

	2017		2016	
	US\$	RD\$	US\$	RD\$
<u>Ministerio de Agricultura (MA)</u>				
Efectivo en cuenta corriente en el Banco Central de la República Dominicana	2,392,875	113,654,156	1,238,491	57,734,877
Efectivo en cuenta corriente en el Banco de Reservas de la República Dominicana	225,955	10,901,896	103,129	4,807,582
	<u>2,618,830</u>	<u>124,556,052</u>	<u>1,341,620</u>	<u>62,542,459</u>
<u>Fondo de contrapartida local (GRD) - Vía (MA)</u>				
Caja chica disponible	3,265	150,000	-	-
Efectivo en cuentas corrientes en el Banco de Reservas de la República Dominicana	14,550	723,330	87,399	4,074,281
	<u>17,815</u>	<u>873,330</u>	<u>87,399</u>	<u>4,074,281</u>
<u>Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones (MOPC)</u>				
Efectivo en cuenta corriente en el Banco Central de la República Dominicana	450,000	21,686,850	-	-
Efectivo en cuenta corriente en el Banco de Reservas de la República Dominicana	356,654	17,188,197	271,012	12,542,220
	<u>806,654</u>	<u>38,875,047</u>	<u>271,012</u>	<u>12,542,220</u>
	<u>3,443,299</u>	<u>164,304,429</u>	<u>1,700,031</u>	<u>79,158,960</u>

4. Fondo de contrapartida

Según la Cláusula 2.02 de los términos del Contrato de Préstamo BID No. 3107/OC-DR del Programa, el Estado Dominicano se compromete a aportar oportunamente como fondo de contrapartida la suma de US\$3,300,000, sin que esta estimación implique limitación o reducción de la obligación del Prestatario. Al 31 de diciembre de 2017, el Estado Dominicano ha aportado la suma de US\$967,257 equivalente a RD\$45,360,96 (2016: US\$425,048 equivalente a RD\$19,525,503) que representa el monto total asignado como Contrapartida estatal. Ver nota 7.

Ministerio de Agricultura (MA)

Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP)

Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan

(Préstamo BID No. 3107/OC-DR)

Notas a los Estados Financieros del Programa

31 de diciembre de 2017 y 2016

5. Anticipos de fondos pendientes de justificar

La composición de los anticipos de fondos pendientes de justificar al 31 de diciembre de 2017, es el siguiente:

	2017		2016	
	US\$	RD\$	US\$	RD\$
<u>Ministerio de Agricultura</u>				
Efectivo disponible	2,618,830	124,556,052	1,341,620	62,542,459
Más anticipos pendientes de justificar al BID	<u>274,599</u>	<u>13,060,416</u>	<u>151,833</u>	<u>7,078,017</u>
	<u>2,893,429</u>	<u>137,616,468</u>	<u>1,493,453</u>	<u>69,620,476</u>
Comisiones bancarias	475	22,502	1,532	70,014
Retenciones impositivas por pagar	(29,464)	(1,393,528)	(45,892)	(2,047,431)
Ganancia (pérdida) en moneda extranjera	<u>5,251</u>	<u>(505,815)</u>	<u>2,303</u>	<u>(679,308)</u>
Anticipos de fondos pendientes de justificar al BID	<u>2,869,691</u>	<u>135,739,627</u>	<u>1,451,396</u>	<u>66,963,751</u>
<u>Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones</u>				
Efectivo disponible	806,654	38,875,047	271,012	12,542,220
Más anticipos pendientes de justificar al BID	<u>509,694</u>	<u>24,563,704</u>	<u>735,924</u>	<u>34,059,078</u>
	<u>1,316,348</u>	<u>63,438,751</u>	<u>1,006,936</u>	<u>46,601,298</u>
Comisiones bancarias	5,655	233,544	1,159	54,052
Retenciones impositivas por pagar	(59,243)	(2,820,662)	(8,095)	(374,650)
Ganancia (pérdida) en moneda extranjera	<u>1,660</u>	<u>(314,866)</u>	<u>-</u>	<u>57,300</u>
Anticipos de fondos pendientes de justificar al BID	<u>1,264,420</u>	<u>60,536,767</u>	<u>1,000,000</u>	<u>46,338,000</u>
	<u>4,134,111</u>	<u>196,276,394</u>	<u>2,451,396</u>	<u>113,301,751</u>

A continuación se presenta la conciliación de los anticipos de fondos pendientes de justificar contra el efectivo recibido:

	2017		2016	
	US\$	RD\$	US\$	RD\$
Total efectivo acumulado recibido del BID (nota 7)	19,124,692	896,434,109	7,625,308	349,939,859
Desembolsos acumulados justificados al BID	<u>(14,990,581)</u>	<u>(700,157,715)</u>	<u>(5,173,912)</u>	<u>(236,638,108)</u>
Anticipos de fondos pendientes de justificar al BID	<u>4,134,111</u>	<u>196,276,394</u>	<u>2,451,396</u>	<u>113,301,751</u>

Ministerio de Agricultura (MA)

Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP)

Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan
(Préstamo BID No. 3107/OC-DR)

Notas a los Estados Financieros del Programa
31 de diciembre de 2017 y 2016

6. Inversiones ejecutadas por el Programa

Un resumen del valor de la inversión acumulada (incluyendo contraparte) al 31 de diciembre de 2017, es el siguiente:

		2017		2016	
		US\$	RD\$	US\$	RD\$
1.1	Fondo de Crédito y Asistencia Técnica	11,280,080	527,094,256	4,570,080	209,303,215
1.1.1	Fondo Crédito (a)	11,210,000	523,884,184	4,500,000	206,093,143
1.1.2	Asistencia Técnica	70,080	3,210,072	70,080	3,210,072
2.1	Mejora Adecuación y Mantenimiento de Infraestructura de Caminos	3,245,274	153,053,296	735,924	34,059,078
2.1.1	Rehabilitación Menor de Caminos Vecinales	2,930,774	138,137,882	734,028	33,971,328
2.1.2	Gerencia, Control y Seguimiento Interno	314,500	14,915,414	1,896	87,750
2.2	Optimización del Uso de los Recursos Hídrico Disponibles	137,042	6,305,908	87,639	4,010,533
2.2.1	Fortalecimiento de la Capacidad de Gestión	137,042	6,305,908	87,639	4,010,533
2.2.3	Otras inversiones Habilitantes	-	-	-	-
3.1	Administración	2,139,549	99,620,702	1,008,926	46,134,198
3.1.1	Personal del Programa	897,236	41,420,137	511,451	23,276,352
3.1.2	Equipos y Gastos Operacionales	1,242,313	58,200,565	497,475	22,857,846
3.2	Evaluación y Monitoreo	9,152	431,708	-	-
3.2.2	Línea de Base y Evaluación Intermedia y Final	9,152	431,708	-	-
3.3	Auditoría Externas	37,191	1,769,211	-	-
3.3.1	Auditoría Financiera Externa	37,191	1,769,211	-	-
4.1	Imprevistos	-	-	-	-
TOTALES		16,848,288	788,275,081	6,402,569	293,507,024

- (a) Las erogaciones realizadas por la OEP del Programa al Componente – I, una vez los recursos son desembolsados a la cuenta especial que mantiene el Ministerio de Agricultura en el Banco Central, la OEP registra estos desembolsos y los procedimientos realizados y ejecutados para los fines de los estados financieros que se indican en la nota 2.5 del estado financiero. Sin embargo para los fines de ilustración se presenta un movimiento de la conciliación de los fondos del Componente - I, partiendo del efectivo disponible de la cuenta especial mencionada anteriormente, los fondos de esta cuenta de acuerdo a lo establecido en el Instructivo de Aplicación del Fondo de Crédito, los fondos de esta cuenta son manejado en pesos dominicano.

Ministerio de Agricultura (MA)
 Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP)
 Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan
 (Préstamo BID No. 3107/OC-DR)

Notas a los Estados Financieros del Programa
 31 de diciembre de 2017 y 2016

6. Inversiones ejecutadas por el Programa (continuación)

Al 31 de diciembre de 2017 la conciliación del movimiento del Componente - I, es el siguiente:

	RD\$
Efectivo disponible en la cuenta especial del Componente- I (i)	137,706,180
Créditos otorgados por adjudicación de cupo de créditos en subasta realizadas a la (EIFs) (ii)	414,231,470
Recuperación de créditos otorgados, intereses recibidos y otros cargos aplicados a las (EIF) y transferidos a la cuenta especial del Programa	(28,053,466)
	<u>523,884,184</u>

- (i) Al 31 de diciembre de 2017 corresponden al efectivo disponible y confirmado que posee la cuenta especial que mantiene el Ministerio de Agricultura en el Banco Central a esa fecha. Esta cuenta fue aperturada de acuerdo a lo establecido en el Manual Operativo del Programa.

El importe de los créditos no otorgados y/o préstamos escalonados que se incluye como parte del efectivo disponible al 31 de diciembre de 2017 asciende RD\$64,169,000.

- (ii) Corresponde a los créditos otorgados por el Banco Central a través de subastas públicas competitivas a las entidades de intermediación financiera de la República Dominicana, de acuerdo al Instructivo y Reglamento de Aplicación de Acceso a Crédito del Programa, establecido por el Banco Central. Durante la vigencia del Programa el Banco Central ha realizado dos (2) llamados a subasta pública competitiva. La primera subasta fue realizada en fecha 29 de julio de 2016 por un importe de RD\$206,0000, la segunda subasta fue realizada en fecha 23 de junio de 2017, por un monto de RD\$339,000,000.

Un desglose de los intermediarios financieros adjudicatorios en la adjudicación de los cupos de créditos en las subastas antes mencionadas, así como los créditos otorgados a la (EIFs), es como sigue:

<u>Entidades IFI Beneficiarias</u>	<u>Monto Adjudicado</u>	<u>Crédito Otorgados</u>
Primera subasta		
Banco Agrícola de la República Dominicana	135,450,000	135,450,000
Banco Múltiple BHD León, S. A.	60,000,000	52,300,000
Banco de Ahorro y Crédito – ADOPEM, S.A.	2,000,000	1,671,000
Banco Popular Dominicano, S. A.	8,550,000	-
Montos adjudicados y crédito otorgados a la (EIFs) en la primera subasta	<u>206,000,000</u>	<u>189,421,000</u>
Segunda subasta		
Banco Agrícola de la República Dominicana	203,400,000	157,900,870
Banco Múltiple BHD León, S. A.	60,000,000	60,000,000
Banco de Ahorro y Crédito – ADOPEM, S.A.	4,000,000	4,000,000
Banco de Ahorro y Crédito Fondesa, S. A.	5,000,000	2,909,600
Montos adjudicados y crédito otorgados a la (EIFs) en la segunda subasta	<u>272,400,000</u>	<u>224,810,470</u>
Total montos adjudicado y crédito	<u>478,400,000</u>	<u>414,231,470</u>

Ministerio de Agricultura (MA)

Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP)

Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan
(Préstamo BID No. 3107/OC-DR)

Notas a los Estados Financieros del Programa
31 de diciembre de 2017 y 2016

6. Inversiones ejecutadas por el Programa (continuación)

El resumen de las inversiones ejecutadas acumuladas por el Programa al 31 de diciembre 2017 y 2016, es el siguiente:

	BID		Contrapartida Local		Total	
	US\$	RD\$	US\$	RD\$	US\$	RD\$
2016	6,061,669	277,775,203	340,900	15,731,821	6,402,569	293,507,024
2017	9,713,205	460,006,632	732,514	34,761,425	10,445,719	494,768,057
	<u>15,774,874</u>	<u>737,781,835</u>	<u>1,073,414</u>	<u>50,493,246</u>	<u>16,848,288</u>	<u>788,275,081</u>
Presupuesto BID	<u>35,000,000</u>		<u>5,202,975</u>		<u>40,202,975</u>	
% Ejecución	<u>45.07%</u>		<u>20.63%</u>		<u>41.91%</u>	

7. Aportes recibidos del Programa

Al 31 de diciembre de 2017 el resumen de los aportes que ha recibido el Programa, es el siguiente:

Fecha	Desembolso No.	Aportes	
		US\$	RD\$
Banco Interamericano de Desarrollo			
Ministerio de Agricultura (MA)			
Aportes recibidos al 31 de diciembre de 2016	1 al 4	6,625,308	303,601,859
Aportes recibidos durante el 2017			
31 de mayo de 2017	5	6,187,635	293,065,575
22 de noviembre de 2017	6	2,311,749	110,740,316
		8,499,384	403,805,891
Total aportes recibidos del BID vía el MA al 31 de diciembre de 2017		15,124,692	707,407,750
Banco Interamericano de Desarrollo			
Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones (MOPC)			
Aportes recibidos al 31 de diciembre de 2016	1	1,000,000	46,338,000
Aportes recibidos durante el 2017			
4 de abril de 2017	2	889,511	42,019,352
11 de agosto de 2017	3	872,490	41,398,062
22 de noviembre de 2017	4	1,237,999	59,270,945
		3,000,000	142,688,359
Total aportes recibidos del BID vía el MOPC al 31 de diciembre de 2017		4,000,000	189,026,359
Total aportes acumulados recibidos del BID al 31 de diciembre de 2017 (nota 5)		19,124,692	896,434,109

Ministerio de Agricultura (MA)

Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP)

Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan
(Préstamo BID No. 3107/OC-DR)

Notas a los Estados Financieros del Programa
31 de diciembre de 2017 y 2016

7. Aportes recibidos del Programa (continuación)

Fecha	Desembolso No.	Aportes	
		US\$	RD\$
Contrapartida Local del Gobierno Dominicano vía (MA)			
Aportes recibidos hasta el 31 de diciembre de 2016	1 al 7	425,048	19,525,503
Aportes recibidos durante el 2017			
8 de marzo de 2017	8	86,149	4,077,196
18 de mayo de 2017	9	82,941	3,936,226
3 de marzo de 2017	10	128,006	6,085,502
4 de agosto de 2017	11	122,728	5,859,430
30 de octubre de 2017	12	122,385	5,877,103
Total aportes recibidos al 31 de diciembre de 2017		542,209	25,835,457
Total aportes acumulados recibidos del GRD vía MA al 31 de diciembre de 2017		967,257	45,360,960

8. Adquisición de bienes

El detalle de los bienes adquiridos, en el periodo comprendido desde el 1ero. de enero al 31 de diciembre de 2017, es como sigue:

<u>Descripción</u>	<u>2016</u>	<u>2016</u>	<u>Adiciones 2017</u>		<u>Acumulado al 31 de diciembre de 2017</u>	
	<u>US\$</u>	<u>RD\$</u>	<u>US\$</u>	<u>RD\$</u>	<u>US\$</u>	<u>RD\$</u>
Vehículos y Motocicletas	126,891	5,778,700	-	-	126,891	5,778,700
Equipos de Computación	17,440	787,368	12,324	581,293	29,764	1,368,661
Otros	<u>12,044</u>	<u>550,793</u>	<u>671</u>	<u>32,000</u>	<u>12,715</u>	<u>582,793</u>
Total equipos	<u>156,375</u>	<u>7,116,861</u>	<u>12,995</u>	<u>613,293</u>	<u>169,370</u>	<u>7,730,154</u>

Ministerio de Agricultura (MA)

Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP)
Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan
(Préstamo BID No. 3107/OC-DR)

Notas a los Estados Financieros del Programa
31 de diciembre de 2017 y 2016

9. Conciliación de los anticipos de fondos con las sumarias contables (LMS-1) del BID

La conciliación entre el estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados versus las sumarias contables (LMS) del Banco Interamericano de Desarrollo (BID), es como sigue:

		2017		
		Ejecución Fondos Externos Según Inversión Acumulada	Solicitudes Presentadas según Sumaria LMS-1	Saldo Pendiente de Justificar (a)
<u>Ministerio Agricultura</u>				
1. Acceso a Crédito	US\$	11,280,080	11,280,080	-
2. Inversiones Hábiles		137,042	121,904	15,138
3. Administración, Evaluación y Auditorías		1,112,478	853,017	259,461
4. Infraestructura de Caminos		-	-	-
5. Imprevistos		-	-	-
		<u>12,529,600</u>	<u>12,255,001</u>	<u>274,599</u>
<u>Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones</u>				
1 Acceso a Crédito		-	-	-
2. Inversiones Hábiles		-	-	-
3. Administración, Evaluación y Auditoría		-	-	-
4. Infraestructura de Caminos		3,245,274	2,735,580	509,694
5. Imprevistos		-	-	-
		<u>3,245,274</u>	<u>2,735,580</u>	<u>509,694</u>
Totales	US\$	<u>15,774,874</u>	<u>14,990,581</u>	<u>784,293</u>
		2016		
		Ejecución Fondos Externos Según Inversión Acumulada	Solicitudes Presentadas según Sumaria LMS-1	Saldo Pendiente de Justificar (a)
<u>Ministerio Agricultura</u>				
1. Acceso a Crédito	US\$	4,570,080	4,570,080	-
2. Inversiones Hábiles		87,639	80,236	7,403
3. Administración, Evaluación y Auditorías		668,026	523,596	144,430
4. Infraestructura de Caminos		-	-	-
5. Imprevistos		-	-	-
		<u>5,325,745</u>	<u>5,173,912</u>	<u>151,833</u>

Ministerio de Agricultura (MA)

Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP)

Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan
(Préstamo BID No. 3107/OC-DR)

Notas a los Estados Financieros del Programa
31 de diciembre de 2017 y 2016

9. Conciliación de los anticipos de fondos con las sumarias contables (LMS-1) del BID (Continuación)

Ministerio de Obras Públicas

y Comunicaciones

1 Acceso a Crédito	-	-	-
2. Inversiones Hábiles	-	-	-
3. Administración, Evaluación y Auditorías	-	-	-
4. Infraestructura de Caminos	735,924	-	735,924
5. Imprevistos	-	-	-
	<u>735,924</u>	<u>-</u>	<u>735,924</u>
Totales	US\$ <u>6,061,669</u>	<u>5,173,912</u>	<u>887,757</u>

(a) Corresponde a anticipos de fondos pendientes de justificar al BID, ver nota 5.

II. Información Suplementaria

Ministerio de Agricultura (MA)
Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP)
Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan
(Préstamo BID No. 3107/OC-DR)

Al 31 de diciembre de 2017
Valores expresados en dólares estadounidenses – US\$

<u>Categoría de Inversión</u>	<u>Presupuesto</u>			<u>Ejecutado y Acumulado al 31 de Diciembre de 2017</u>			<u>Por Ejecutar al 31 de Diciembre de 2017</u>		
	BID	GRD	Total	BID	GRD	Total	BID	GRD	Total
1.1 Fondo de Crédito y Asistencia Técnica	18,000,000	1,000,000	19,000,000	11,280,080	-	11,280,080	6,719,920	1,000,000	7,719,920
2.1 Mejora Adecuación y Mantenimiento de Infraestructura de Caminos	4,000,000	1,400,000	5,400,000	3,245,274	-	3,245,274	754,726	1,400,000	2,154,726
2.2 Optimación del Uso de Recursos Hídricos Disponibles	4,500,000	500,000	5,000,000	137,042	-	137,042	4,330,958	500,000	4,830,958
2.3 Otras Inversiones Habilitantes	5,500,000	-	5,500,000	-	-	-	5,500,000	-	5,500,000
3.1 Administración	2,324,600	2,302,975	4,627,575	1,066,135	1,073,414	2,139,549	1,258,465	1,229,561	2,488,026
3.2 Evaluación y Monitoreo	250,000	-	250,000	9,152	-	9,152	272,848	-	272,848
3.3 Auditoria Externa	250,000	-	250,000	37,191	-	37,191	212,809	-	212,809
4.1 Imprevistos	175,400	-	175,400	-	-	-	175,400	-	175,400
TOTALES	35,000,000	5,202,975	40,202,975	15,774,874	1,073,414	16,848,288	19,225,126	4,129,561	23,354,687